

جمعية البر الخيرية بوادي عמוד

ترخيص رقم (٦٩٦) من المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي

مركز وادي عמוד - جازان - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

وتقرير مراجع الحسابات المستقل

جمعية البر الخيرية بوادي عمود

جمعية أهلية - ترخيص رقم (٦٩٦) من المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي

مركز وادي عمود - جازان - المملكة العربية السعودية

القوائم كما في ٣١/١٢/٢٠٢٤ م

الفهرس

الصفحة

جدول المحتويات

٢ - ١

تقرير المراجع المستقل.

٣

قائمة المركز المالي

٤

قائمة الأنشطة

٥

قائمة التدفقات النقدية

١٦ - ٦

إيضاحات حول القوائم المالية



تقرير المراجع المستقل

إلى السادة
جمعية البر الخيرية بوادي عمود

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية البر الخيرية بوادي عمود ، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م، وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية لسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية المهمة.

وفي رأينا، إن القوائم المالية المرفقة تعرض بشكل عادل، من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م، وانشطتها وتدفقاتها النقدية لسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهدافة للربح وللمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. ومسؤولياتنا بموجب تلك المعايير موضحة بالتفصيل في قسم "مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية" الوارد في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية وذات الصلة بمراجعة القوائم المالية، وقد وفينا أيضاً بمسؤولياتنا الأخلاقية وفقاً لهذه القواعد. وفي اعتقادنا، فإن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها تُعد كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا.

امر آخر

تمت مراجعة القوائم المالية لجمعية لسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م بواسطة مراجع آخر الذي قد رأيا غير معدل في تقريره حول هذه القوائم المالية في ٢٤ أبريل ٢٠٢٤م.

مسؤوليات الإدارة عن القوائم المالية للجمعية

إن الإدارة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بشكل عادل وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهدافة للربح وللمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين، وهي المسئولة عن الرقابة الداخلية التي ترى أنها ضرورية لتمكنها من إعداد قوائم مالية خالية من التحريف الجوهرى، سواء بسبب غش أو خطأ.

وعند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة هي المسئولة عن تقييم قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال، عن الأمور المتعلقة بالاستمرارية، واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة، ما لم تكن هناك نية لدى الإدارة لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها، أو ما لم يكن لديها أي خيار آخر واقعي سوى القيام بذلك. والمكلفوون بالحكومة، أي مجلس الإدارة، هم المسؤولون عن الإشراف على آلية التقرير المالي في الجمعية.

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول بما إذا كانت القوائم المالية بكل تخلو من التحريف الجوهرى، سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا. والتاكيد المعقول هو مستوى عال من التأكيد، لكنه لا يضمن أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن التحريف الجوهرى عند وجوده.



تقرير المراجع المستقل (تنمية)

إلى السادة
جمعية البر الخيرية بوادي عمود

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية (تنمية)

ويتمكن أن تنشأ التحريرات عن غش أو خطأ، وتعد التحريرات جوهرية إذا كان من المتوقع بدرجة معقولة أنها قد تؤثر، منفردة أو في مجملها، على القرارات الاقتصادية التي يتتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية. وجزء من عملية المراجعة التي تتم وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني طوال المراجعة. ونقوم أيضاً بما يلي:

- تحديد وتقييم مخاطر التحرير الجوهري في القوائم المالية، سواء بسبب غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة تستجيب لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة ل توفير أساس لرأينا. ويعُد خطر عدم اكتشاف التحرير الجوهري الناتج عن غش أعلى من الخطير الناتج عن خطأ، نظراً لأن الغش قد ينطوي على توافق أو تزوير أو إغفال ذكر متعدد أو إفادات مضللة أو تجاوز للرقابة الداخلية.
 - التوصل إلى فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة من أجل تصميم إجراءات المراجعة المناسبة في ظل الظروف القائمة، وليس لغرض إبداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية.
 - تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات المتعلقة بها التي أعدتها الإدارة.
 - التوصل إلى استنتاج بشأن مدى مناسبة استخدام الإدارة لأساس الاستمرارية في المحاسبة، وما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري متعلق بأحداث أو ظروف قد تشير شكاً كبيراً حول قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة استناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها. وإذا خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهري، فإن علينا أن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو علينا أن نقوم بتعديل رأينا إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية. وستتدلى استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع. ومع ذلك، فإن أحداثاً أو ظروفاً مستقبلية قد تسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.
 - تقويم العرض العام للقواعد المالية ويكالها ومحتها، بما فيها الإفصاحات، وما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق العرض العادل.
- ونحن نتواصل مع المكلفين بالحكومة فيما يتعلق بجملة أمور من بينها نطاق المراجعة وتوقيتها المخطط لها ونتائج المهمة للمراجعة، بما في ذلك أي أوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية نقوم باكتشافها أثناء المراجعة.

عن شركة شبكة القوائم
(محاسبون وماراجعون قانونيون)

عبدالله بن موسى الفيفي
رقم الترخيص ٨٣٣

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

الخميس : ١٣ رمضان ١٤٤٦ هـ
الموافق: ١٣ مارس ٢٠٢٥ م



جمعية البر الخيرية بوادي عمود
ترخيص رقم (٦٩٦)
قائمة المركز المالي
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
ريال سعودي

<u>كما في</u>	<u>ايضاح</u>	<u>الأصول</u>
٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م		<u>الأصول المتداولة</u>
١,٩٠٠,٩٤٠	٤	النقد وما في حكمه
-	٥,٠٠٠	ارصدة مدينة أخرى
١,٩٠٠,٩٤٠	٤,٤٦٠,٢٧٥	إجمالي الأصول المتداولة
١٨٠,٣٦٦	٦	<u>الأصول غير المتداولة</u>
١٥,٥٥٠	٧	ممتلكات وألات ومعدات ، الصافي
-	٨	أصول غير ملموسة ، بالصافي
١٩٥,٩١٦	٩,٥٦٠,١٣٣	مشروعات تحت التنفيذ
٤,٨٣٨,٣١٧	٩	إجمالي الأصول غير المتداولة
٦,٤٩٠,٥٠٥	١٠	<u>أصول الأوقاف</u>
١١,٣٢٨,٨٢٢	٤,٦٩٧,٩٦٧	أصول أوقاف بالصافي
١٣,٤٢٥,٦٧٨	١٨,٧١٨,٣٧٥	مشروعات تحت التنفيذ - أوقاف
٥٠,٠٠٠		إجمالي أصول الأوقاف
١٠,٣٥٠		إجمالي الأصول
٦٠,٣٥٠		
-	١١	<u>الالتزامات</u>
-		<u>الالتزامات المتداولة</u>
٥٠,٠٠٠		ايرادات مدفوعة مقدما - ايجارات
٨,٦٢٥		ذمم دائنة والالتزامات متداولة أخرى
٥٨,٦٢٥		إجمالي الالتزامات المتداولة
-	١٢	<u>الالتزامات غير المتداولة</u>
٥,٠٠٠,٠٠٠		قروض طويلة الأجل
٥,٠٠٠,٠٠٠		إجمالي الالتزامات غير المتداولة
٥٠,٣٥٠	٥,٠٥٨,٦٢٥	إجمالي الالتزامات
١٢,٠٦٢,٩٨٦	١٣	<u>صافي الأصول</u>
٩٧١,٦٩٠	(١/١٣)	صافي الأصول غير المقيدة
-	(٢/١٣)	صافي الأصول المقيدة
١٣,٦٥٩,٧٥٠		صافي الأصول
١٣,٤٢٥,٦٧٨	١٨,٧١٨,٣٧٥	إجمالي المطلوبات وصافي الأصول

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٢١) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	م٢٠٢٤	م٢٠٢٣
الإيرادات والمكاسب					
تبرعات النقدية	٩١٦,٩٩٩	١,٠٠٥,٣٥٦	١,٣٢٦,٤٨٣	٣,٢٤٨,٨٣٨	٣,٢٤٧,٠٠٧
تبرعات الزكاة الشرعية	-	٨١,٥٠٨	-	٨١,٥٠٨	١٦٨,٧٤١
المنح الحكومية	-	٦٥٠,٠٠٠	-	-	٨٧٦,٠٠٠
منصة إحسان	-	٨٤٩,٥٠٠	-	-	٩٩,٩٠٠
اشتراكات الأعضاء	٢,٩٠٠	-	-	-	٢,٩٠٠
تبرعات عينية	١,١٢٠,٠٧٠	-	-	-	١,٢٢٥,٤٨٠
إيرادات أخرى - إيجارات	١٠٠,٠٠٠	-	-	-	٥٠,٠٠٠
صافي الأصول المحررة من القيد	(٢,٨٩٨,٧٨٤)	٢,٨٩٨,٧٨٤	(١,٣٤٤,٧١٥)	(١,٣٤٤,٧١٥)	-
صافي أصول الأوقاف المحررة من القيد	١,٣٤٤,٧١٥	-	(١,٣٤٤,٧١٥)	-	٥,٦٧٠,٠٢٨
اجمالي الإيرادات والمكاسب	٦,٣٨٣,٤٦٨	(٣١٢,٤٢٠)	(١٨,٢٣٢)	٦,٠٥٢,٨١٦	٥,٦٧٠,٠٢٨
المصروفات والخسائر					
مساعدات الزكاة الشرعية	١٥٨,٠٩٧	-	-	-	١٥٨,٠٩٧
مصاريف البرامج والأنشطة	٣,٠٣٥,١٢٢	-	-	-	٣,٢٢١,٧٩٩
مصاريف الأوقاف	-	-	-	-	٣,٠٠٠
مساعدات عينية	١,١٢٠,٠٧٠	-	-	-	١,٢٢٥,٤٨٠
تكليف التشغيل المحملة على النشاط	٨٥,٩٦٠	-	-	-	٩٢,٨٨٠
مصاروفات جمع الأموال - تكاليف تسويقة	٩٦١,٣٩٤	-	-	-	٢٠٠,٠٠٠
المصاروفات العمومية والإدارية	٢٠٢,٧٧٤	-	-	-	٢٤٧,٤٥٥
مصاروفات الحكومة	٣٣,٥٠٠	-	-	-	-
استهلاك الأصول الثابتة	١٥,٣٥٣	-	-	-	٩٦,٧٥٥
إطفاء أصول غير ملموسة	٥,٧٧٤	-	-	-	٤,٤٥٠
استهلاك أصول الأوقاف	١٤٠,٣٥٠	-	-	-	١٤٠,٣٥٠
اجمالي المصروفات والخسائر	٥,٧٥٨,٣٩٤	(٣١٢,٤٢٠)	(١٨,٢٣٢)	٢٩٤,٤٢٢	٤٢,٢٣١
التغير في صافي الأصول	٦٢٥,٠٧٤	(٣١٢,٤٢٠)	(١٨,٢٣٢)	١٣,٣٦٥,٣٢٨	١٣,٢٩٠,٥٩٧
صافي الأصول في بداية السنة	١٢,٠٦٢,٩٨٦	١,٢٨٤,١١٠	١٨,٢٣٢	-	٣٢,٥٠٠
تسويات سنوات سابقة	-	-	-	-	-
صافي الأصول في نهاية السنة	١٢,٦٨٨,٠٦٠	٩٧١,٦٩٠	-	١٣,٦٥٩,٧٥٠	١٣,٣٦٥,٣٢٨

نعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٢١) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

جمعية البر الخيرية بوادي عمود
ترخيص رقم (٦٩٦)
قائمة التدفقات النقدية
للسنة المنتهية في ٣١/٢٤/٢٠٢٠
ريال سعودي

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر

٢٣٠ - ٢

م٢٠٢٤

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :

৪২,২৩১	২৯৬,৪২২
৯৬,৭০০	১০,৩০৩
৪,৪০০	০,৭৭৪
১৪০,৩০০	১৪০,৩০০

التغير في صافي الأصول خلال السنة
إستهلاك ممتلكات وألات ومعدات
إطفاء موجودات غير ملموسة
إستهلاك أصول الأوقاف

-	(0,000)
10,350	(1,725)
50,000	-
<hr/>	<hr/>
344,136	449,174
<hr/>	<hr/>
344,136	449,174

**التغيرات في:
ارصدة مدينة أخرى
ارصدة مصاريف مستحقة
ايرادات ايجارات مقدمة
النقد من الأنشطة التشغيلية
صافي النقد المحصل من الائتلاف**

التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية:

(71,300)	(1,500)
(13,000)	(0,700)
-	(9,378,094)
(2,322,000)	6,490,000
(2,406,800)	(2,894,839)

- إضافات لممتلكات آلات ومعدات
- إضافات أصول غير ملموسة
- التغير في المشروعات تحت التنفيذ
- التغير في المشروعات تحت التنفيذ - أو قاف (تعاملات غير نقدية)
- صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية

التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية:

- ३२,०००	०,०००,०००
३२,०००	०,०००,०००
(२,०३०,१६४)	२,००४,३३०
३,९३१,१०४	१,९००,९५०
१,९००,९५०	४,४०५,२७०

صافي التغير في النقد وما في حكمه
النقد وما في حكمه في بداية السنة
النقد وما في حكمه في نهاية السنة

- هناك تعاملات غير نقدية تتمثل في إعادة تبويب مشروعات تحت التنفيذ - أوقاف ، إلى مشروعات تحت التنفيذ بمبلغ ٦٤٩٠٥٠٥ ريال

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٢١) جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية.

جمعية البر الخيرية بوادي عмود

ترخيص رقم (١٩٦)

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٢٤/١٢/٣١ م

ريال سعودي

إيضاح رقم (١) عام :

اسم الجمعية : جمعية البر الخيرية بوادي عمود

الكيان القانوني : جمعية أهلية

العنوان : مركز وادي عمود - جازان - المملكة العربية السعودية

التاريخ : صدرت هذه الشهادة بتاريخ (١٤٣٦/١٠/١٧) هـ وذلك بناء على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (٨) م/١٤٣٧/٢٠٢ هـ.

سريان الترخيص : يسري العمل بالترخيص حتى تاريخ ٢٣/٤/١٤٤٨ هـ

إيضاح رقم (٢) أسس الإعداد :

أ- بيان الالتزام:

تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهدافة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم والمعايير والاصدارات الأخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

بـ العملة الوظيفية وعملة العرض:

يتم عرض القوائم المالية بالريال السعودي وهو العملة الوظيفية وأيضاً عملة العرض وقد تم تقريب كافة الأرقام بالقوائم المالية لقرب ريال سعودي .

جـ مبدأ الاستمرارية :-

تم اعداد القوائم المالية على اساس مبدأ الاستمرارية .

إيضاح رقم (٣) السياسات المحاسبية :

العرف المحاسبى :

تعد القوائم المالية وفقاً لمبدأ الاستحقاق و مبدأ التكفة التاريخية فيما عدا قياس الاستثمارات المتاحة للبيع ان وجدت فيتم بالقيمة العادلة.

التقديرات المحاسبية :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً لمعيار المنشآت غير الهدافة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم يتطلب استخدام التقديرات التي قد تؤثر على قيمة الموجودات والمطلوبات المقيدة وعلى الإفصاح عن الموجودات والمطلوبات المحتملة في تاريخ القوائم المالية ، وبالرغم من أن التقديرات مبنية على أفضل المعلومات والأحداث المتوفرة لدى الإداراة في تاريخ إعداد القوائم المالية إلا أن النتائج الفعلية النهائية قد تختلف عن هذه التقديرات .

النقد وما في حكمه :

يشمل النقد وما في حكمه النقد بالصندوق والنقد لدى البنوك .

الأصول الثابتة والأوقاف :

تظهر الأصول الثابتة و اصول الاوقاف بالتكلفة بعد حسم الاستهلاك المترافق ويجري احتساب الاستهلاك عليهما على مدى الأعمار الإنتاجية المقدرة لهما على أساس طريقة القسط الثابت ويتم احتساب الاستهلاك وفقاً للنسب الواردة بجدول الأصول الثابتة و اصول الاوقاف وتعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريف ايرادية، أما مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريف رأسمالية تحدد الارباح والخسائر الناتجة عن الاستبعاد بمقارنة المتحصلات مع القيمة الدفترية ويتم اثباتها في قائمة الأنشطة .

مشروعات تحت التنفيذ :

تتضمن اعمال رأسمالية تحت التنفيذ التكاليف المتعلقة - مباشرة وغير مباشرة - بالمشاريع ويتم رسمتها الى بند الأصول الثابتة او الاوقاف عند الانتهاء منها وتصبح جاهزة للاستخدام .

الانخفاض في قيمة الموجودات غير المتداولة :

يتم بتاريخ كل قائمة مركز مالي إجراء مراجعة للتأكد من عدم وجود دليل موضوعي على وقوع أي خسائر ناتجة عن الانخفاض في قيمة أي أصل أو مجموعة من الموجودات غير المتداولة ، وفي حالة وجود مثل هذا الدليل، يتم تغير القيمة القابلة للاسترداد لذلك الأصل ، ويتم إثبات خسارة الانخفاض بالفرق بين القيمة الفعلية لذلك الأصل والقيمة القابلة للاسترداد ضمن قائمة الأنشطة .

الدائنون والمبالغ مستحقة الدفع :

يتم إثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجب دفعها مستقبلاً عن البضائع او الخدمات التي يتم الحصول عليها .

مكافأة نهاية الخدمة :

يتم إثبات واحتساب مكافأة نهاية الخدمة عند الصرف .

الأصول غير المقيدة :

تعد الأصول غير المقيدة جزء من أصول الجمعية ولا تخضع لاي قيود ومن ثم فهي تحت السيطرة الكاملة لإدارة الجمعية وقد تكون الأصول غير المقيدة اصولاً متداولة او استثمارات واصول مالية او اصول ثابتة او اصول غير ملموسة .

الأصول المقيدة :

تعد الأصول المقيدة جزء من أصول الجمعية تخضع لقيود مرتبطة بالوقت او قيود مرتبطة بالوقت والاستخدام معًا وقد تكون الأصول المقيدة اصولاً متداولة او استثمارات واصول مالية او اصول ثابتة او اصول غير ملموسة .

الإيرادات :

يتم إثبات التبرعات النقدية عند تحصيلها وفقاً لطبيعة الإيراد كما يتم إثبات الإيرادات الأخرى عند استحقاقها ويتم قياس التبرعات العينية بقيمتها العادلة.

المصاريف :

يتم تصنيف المصروفات المباشرة لأنشطة وبرامج الجمعية كمصاريف انشطة ويتم عرضها على أساس وظيفي والمصاريف غير المباشرة كمصاريف عوممية وإدارية ويتم عرضها على أساس طبيعي وذلك وفقاً لدليل الحسابات الموحد المعتمد من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية .

المعاملات بالعملات الأجنبية :

يتم إثبات المعاملات المالية التي تتم بعملات أجنبية (إن وجدت) بالرجال السعودي بسعر الصرف السائد في تاريخ إجراء هذه المعاملات يتم إثبات الأصول والخصوم بالمعاملات الأجنبية في تاريخ القوائم المالية بالأسعار السائدة بذلك التاريخ وتدرج فروقات الربح أو الخسارة الناتجة عن التغير في أسعار الصرف ضمن قائمة الأنشطة لنفس السنة .

تسجيل الحسابات :

تستخدم الجمعية السجلات المحاسبية المثبتة على برنامج الحاسوب الآلي في تسجيل معاملاتها المالية .

٦- ممتلكات والآت ومعدات ، بالصافي :

الإجمالي	آلات و معدات	لوحات الدعاية والاعلان	أدوات وأجهزة العرض	أجهزة التدفئة والتبديد	حاسب آلی وملحقاته	أثاث مكتبي	سيارات	مباني	التكلفة :
٧٠١,٠٤٥	٧١,٣٠٠	٩,٧٧٥	٢,٣٠٠	٢٢,٤٠٠	٣٧,٠٢٠	٦٠,٧٥٠	٣٩٧,٥٠٠	١٠٠,٠٠٠	كما في ١٠ يناير ٢٠٢٤ م
١,٥٠٠	-	-	-	-	١,٥٠٠	-	-	-	إضافات
٧٠٢,٥٤٥	٧١,٣٠٠	٩,٧٧٥	٢,٣٠٠	٢٢,٤٠٠	٣٨,٥٢٠	٦٠,٧٥٠	٣٩٧,٥٠٠	١٠٠,٠٠٠	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
	٢٠٪	١٠٪	٢٠٪	٢٠٪	٢٠٪	١٠٪	٢٠٪	٥٪	نسبة الاستهلاك
٥٢٠,٦٧٩	٨,٣١٨	١,٤٦٧	١,٣٠٤	١٩,٢٩١	٣٦,٤٥٩	٣١,٣٤١	٣٩٧,٤٩٩	٢٥,٠٠٠	مجمع الاستهلاك :
١٥,٣٥٣	١٤,٢٦٠	٩٧٨	٤٦٠	٣,١٠٨	٧١٠	٦٠,٧٥	-	٥,٠٠٠	كما في ١٠ يناير ٢٠٢٤ م
٥٣٦,٠٣٢	٢٢,٥٧٨	٢,٤٤٥	١,٧٦٤	٢٢,٣٩٩	٣٧,١٦٩	٣٧,٤١٦	٣٩٧,٤٩٩	٣٠,٠٠٠	الاستهلاك
١٦٦,٥١٣	٤٨,٧٢٢	٧,٣٣١	٥٣٦	١	١,٣٥١	٢٣,٣٣٤	١	٧٠,٠٠٠	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
١٨٠,٣٦٦	٦٢,٩٨٢	٨,٣٠٨	٩٩٦	٣,١٠٩	٥٦١	٢٩,٤٠٩	١	٧٥,٠٠٠	القيمة الدفترية :
									كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

٧- أصول غير ملموسة ، بالصافي :

الإجمالي	متجر إلكتروني	رخص البرامج و الأنظمة	التكلفة :
٣٣,٥٠٠	١٢,٥٠٠	٢٠,٠٠٠	كما في ١٠ يناير ٢٠٢٤ م
٥,٧٥٠	٥,٧٥٠	-	إضافات
٣٩,٢٥٠	١٩,٢٥٠	٢٠,٠٠٠	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
	٢٠٪	٢٠٪	نسبة الإطفاء
١٧,٩٥٠	٤٥٠	١٧,٥٠٠	مجمع الإطفاء :
٥,٧٧٤	٣,٢٧٥	٢,٤٩٩	كما في ١٠ يناير ٢٠٢٤ م
٢٣,٧٢٤	٣,٧٢٥	١٩,٩٩٩	الإطفاء
١٥,٥٢٦	١٥,٥٢٥	١	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
١٥,٥٥٠	١٣,٠٥٠	٢,٥٠٠	القيمة الدفترية :
			كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

٩- أصول أوقاف، بالصافي:

<u>النكلفة:</u>	أراضي وقف	مباني وقف	الاجمالي	
كما في ١٠ يناير ٢٠٢٤ م	٢,٦٥٠,٠٠٠	٢,٨٠٧,٠٠٠	٥,٤٥٧,٠٠٠	
إضافات	-	-	-	
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٢,٦٥٠,٠٠٠	٢,٨٠٧,٠٠٠	٥,٤٥٧,٠٠٠	

نسبة الاستهلاك ٥%

مجموع الاستهلاك:

كما في ١٠ يناير ٢٠٢٤ م	-	٦١٨,٦٨٣	٦١٨,٦٨٣
الاستهلاك	-	١٤٠,٣٥٠	١٤٠,٣٥٠
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	-	٧٥٩,٠٣٣	٧٥٩,٠٣٣
القيمة الدفترية:	-	٤,٦٩٧,٩٦٧	٤,٦٩٧,٩٦٧
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٢,٦٥٠,٠٠٠	٢,٠٤٧,٩٦٧	٢,٠٤٧,٩٦٧
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٢,٦٥٠,٠٠٠	٢,١٨٨,٣١٧	٤,٨٣٨,٣١٧

جمعية البر الخيرية بوادي عمود

ترخيص رقم (٦٩٦)

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٢٤/١٢/٢٠٢٤ م

ريال سعودي

٤ - النقد وما في حكمه :

البيان

النقدية لدى البنوك

الإجمالي

كما في	
٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
١,٩٠٠,٩٤٠	٤,٤٥٥,٢٧٥
١,٩٠٠,٩٤٠	٤,٤٥٥,٢٧٥

٥ - ذمم مدينة والرصدة مدينة أخرى :

البيان

ذمم عاملين

الإجمالي

كما في	
٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
-	٥,٠٠٠
-	٥,٠٠٠

٦ - ممتلكات والآلات ومعدات ، بالصافي (كشف مرفق):

٧ - أصول غير ملموسة ، بالصافي (كشف مرفق):

٨ - مشروعات تحت التنفيذ :

البيان

مشروع مبني الایتم الاستثماري بجازان

الإجمالي

كما في	
٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
-	٩,٣٧٨,٠٩٤
-	٩,٣٧٨,٠٩٤

٩ - أصول الأوقاف ، بالصافي (كشف مرفق) :

١٠ - مشروعات تحت التنفيذ - أوقاف :

البيان

مشروع مبني وقف الایتم بجازان

الإجمالي

كما في	
٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
٦,٤٩٠,٥٠٥	-
٦,٤٩٠,٥٠٥	-

تم إعادة تبويب مشروعات تحت التنفيذ أوقاف إلى مشروعات تحت التنفيذ بناءً على محضر مجلس الإدارة رقم (٤) وتاريخ ١٩/٥/٢٠٢٤ م

١١ - ذمم دائنة والتزامات متداولة أخرى :

البيان

أتعاب مهنية مستحقة

الإجمالي

كما في	
٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
١٠,٣٥٠	٨,٦٢٥
١٠,٣٥٠	٨,٦٢٥

١٢ - قروض طويلة الأجل :

البيان

تمويل طويل الأجل - بنك التنمية الاجتماعية

الإجمالي

كما في	
٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
-	٥,٠٠٠,٠٠٠
-	٥,٠٠٠,٠٠٠

- يمثل القرض طويل الأجل في تمويل من بنك التنمية الاجتماعية بمبلغ ٥,٠٠٠,٠٠٠ ريال سعودي ومدة التمويل (٨ سنوات ونصف) احتباراً من تاريخ استلام أول دفعه وتتضمن (١٨ شهر) فترة سماح وكذلك (٧ سنوات) فترة سداد .

كما في

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

الإجمالي	الإجمالي	صافي أصول الأوقاف	صافي الأصول المقيدة	صافي الأصول غير المقيدة
١٣,٢٩٠,٥٩٧	١٣,٣٦٥,٣٢٨	١٨,٢٣٢	١,٢٨٤,١١٠	١٢,٠٦٢,٩٨٦
٣٢,٥٠٠				
٤٢,٢٢١	٢٩٤,٤٤٢	(١٨,٢٣٢)	(٣١٢,٤٢٠)	٦٢٥,٠٧٤
١٣,٣٦٥,٣٢٨	١٣,٦٥٩,٧٥٠	-	٩٧١,٦٩٠	١٢,٦٨٨,٠٦٠

الرصيد كما في

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	المحرر خلال العام	المقييد خلال العام	أول المدة
٣١٦,٦٥٧	٢٤٠,٠٦٨	(١٥٨,٠٩٧)	٨١,٥٠٨	٣١٦,٦٥٧
٢١٦,١٠٣	١٩٦,١٦٣	(٦٦,٥٩٦)	٤٦,٦٥٦	٢١٦,١٠٣
٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	(١٠٠,٠٠٠)	١٠٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠
-	٣٠٠,٠٠٠	-	٣٠٠,٠٠٠	-
-	-	(٢٥٠,٠٠٠)	٢٥٠,٠٠٠	-
٣٤٠,٢٢٥	-	(٣٤٠,٢٢٥)	-	٣٤٠,٢٢٥
-	-	(٧٢,٥٠٠)	٧٢,٥٠٠	-
-	-	(٦٧,٠٠٠)	٦٧,٠٠٠	-
-	-	(٣٣٠,٠٠٠)	٣٣٠,٠٠٠	-
-	١٩٠,٠٠٠	(١٩٠,٠٠٠)	٣٨٠,٠٠٠	-
١١٢,٧٢٥	-	(١١٢,٧٢٥)	-	١١٢,٧٢٥
٣,٥٠٠	-	(٣,٥٠٠)	-	٣,٥٠٠
٢٧٤,٩٠٠	-	(٢٧٤,٩٠٠)	-	٢٧٤,٩٠٠
-	-	(١١٠,٠٠٠)	١١٠,٠٠٠	-
-	-	(١٥,٠٠٠)	١٥,٠٠٠	-
-	-	(١٦٦,٠٠٠)	١٦٦,٠٠٠	-
-	-	(١٠٠,٠٠٠)	١٠٠,٠٠٠	-
-	٢٢٠,٤٩	(٧٦,٩٥١)	٩٩,٠٠٠	-
-	-	(١٠٠,٠٠٠)	١٠٠,٠٠٠	-
-	-	(٣٠,٠٠٠)	٣٠,٠٠٠	-
-	-	(٢٠,٠٠٠)	٢٠,٠٠٠	-
-	-	(٢٠,٠٠٠)	٢٠,٠٠٠	-
-	٢,٤١٠	(٧,٥٩٠)	١١,٠٠٠	-
-	-	(١٠٥,٠٠٠)	١٠٥,٠٠٠	-
-	-	(٤٠,٠٠٠)	٤٠,٠٠٠	-
-	-	(١٠,٠٠٠)	١٠,٠٠٠	-
-	-	(١٠,٠٠٠)	١٠,٠٠٠	-
-	-	(١٣,٢٠٠)	١٣,٢٠٠	-
-	-	(٢٠,٠٠٠)	٢٠,٠٠٠	-
-	-	(٧٩,٥٠٠)	٧٩,٥٠٠	-
-	-	(١٠,٠٠٠)	١٠,٠٠٠	-

الإجمالي ١,٢٨٤,١١٠ ٩٧١,٦٩٠ (٢,٨٩٨,٧٨٤) ٢,٥٨٦,٣٦٤ ١,٢٨٤,١١٠

البيان

كما في ٠١ يناير ٢٠٢٤ م

تسويات سنوات سابقة

التغير في صافي الأصول

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

(١/١٣) - صافي الأصول المقيدة والمدحورة منها:البيان

الزكاة الشرعية

تبرعات كفالتات الائتمان

منح حكومية - التميز المؤسسي

منح حكومية - دعم التشغيل

تبرعات وهبات مقيدة - نقدية - تمكين الاسر المستفيدة وتشغيل أبنائهم بمتلك مشروعات صغيرة - المدعوم من صندوق دعم الجمعيات

الرعاية الصحية للأرامل - منصة إحسان

مشروع ت McKinsey الفتيات - منصة احسان

الدعم الاغاثي للأسر الفقيرة المدعوم من مؤسسة سليمان بن عبدالعزيز الراجحي الخيرية

مشروع الأجهزة الكهربائية - منصة احسان

مشروع سقيا الماء - منصة احسان

اعانة اسر السجناء - منصة احسان

اعانات الزواج من مؤسسة سليمان الراجحي الخيرية

منح حكومية - دعم صندوق دعم الجمعيات - البرامج الإغاثية

مبادرة اعفاف للمساعدة على نفقات الزواج - مؤسسة

السبيعي الخيرية

تبرعات وهبات مقيدة نقدية - ورثة عبدالله العميري

ترميم منزل المدعوم من وقف سعد العجلان

تبرعات وهبات مقيدة مؤسسة الحمراني - كفالتات الائتمان

تبرعات وهبات مقيدة - نقدية - كفالتات شركة وقف كيان

تبرعات الأجهزة الكهربائية - المدعوم من مؤسسة

الحرماني

تبرعات وهبات مقيدة نقدية - مشروع الخزانات المدعوم

من شركة وقف كيان

تبرعات وهبات مقيدة نقدية - ورثة صاحب السمو الأمير

عبد الرحمن بن عبد الله

تبرعات وهبات مقيدة نقدية - حمد عبدالله المهيدي

محطة التحلية - المدعوم من مؤسسة عبدالله القرعاوي

الخيرية

كفالة الأرامل الفقراء - المدعوم من مؤسسة سليمان بن

عبد الله الضجبان وأولاده الخيرية

تأثيث المنازل بضروريات الأجهزة الكهربائية - مؤسسة

عبد اللطيف العيسى

تبرعات وهبات مقيدة نقدية - المدعوم من حمد بن

عبد الله الزامل

سلام غذائية -وقف سليمان بن عبدالله بن مهنا المها

سداد ايجارات الاسر المحتججة - المدعوم من مؤسسة

الجميح الخيرية

مشروع (عاف) لتأهيل المتزوجين - مؤسسة حمد بن

عبد الله المحبس الخيرية

توزيع اللحوم على القراء - المدعوم من الأميرة فهد

بنت فلاح الحٹلين

سلة الغذائية - المدعوم من مؤسسة حمد بن عبدالله

المحبس الخيرية

الإجمالي

الرصيد كما في					البيان
٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	المحرر خلال العام	المقييد خلال العام	أول المدة	١٤ - تبرعات واستقطاعات نقدية:
-	-	(٢١٧,٧٢٥)	٢١٧,٧٢٥	-	تبرعات نقدية لوقف الايتام
١٨,٢٣٢	-	(١,١٢٦,٩٩٠)	١,١٠٨,٧٥٨	١٨,٢٣٢	تبرعات اوقاف
١٨,٢٣٢	-	(١,٣٤٤,٧١٥)	١,٣٢٦,٤٨٣	١٨,٢٣٢	الإجمالي
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر					
٢٠٢٣ م	٢٠٢٤ م	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	البيان
١,٧١١,٦٤١	٩١٦,٩٩٩	-	-	٩١٦,٩٩٩	التبرع العام
٩٨,٦٧٧	٤٦,٦٥٦	-	٤٦,٦٥٦	-	تبرعات كفالات الايتام
-	١١٠,٠٠٠	-	١١٠,٠٠٠	-	مبادرة اعفاف المساعدة على نفقات الزواج - مؤسسة السبيعى الخيرية
-	١٥٠,٠٠٠	-	١٥٠,٠٠٠	-	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - ورثة عبدالله العميري
-	١٦٦,٠٠٠	-	١٦٦,٠٠٠	-	تبرعات وهبات نقدية مقيدة - ترميم منزل المدعوم من وقف سعد العجلان
١,٤٣٦,٦٨٩	-	-	٠	-	تبرعات اوقاف
-	١٠٠,٠٠٠	-	١٠٠,٠٠٠	-	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - مؤسسة الحمراني - كفالات الايتام
-	٩٩,٠٠٠	-	٩٩,٠٠٠	-	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية - كفالات شركة وقف كيان
-	١٠٠,٠٠٠	-	١٠٠,٠٠٠	-	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية - الأجهزة الكهربائية - المدعوم من مؤسسة الحمراني
-	٣٠,٠٠٠	-	٣٠,٠٠٠	-	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - مشروع الخزانات المدعوم من شركة وقف كيان
-	٢٠,٠٠٠	-	٢٠,٠٠٠	-	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - ورثة صاحب السمو الأمير عبدالرحمن بن عبدالله
-	٢٠,٠٠٠	-	٢٠,٠٠٠	-	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - حمد عبدالله المهيدي
-	١١,٠٠٠	-	١١,٠٠٠	-	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - المدعوم من مؤسسة عبدالله القرعاوي الخيرية - لمحطة التحلية
-	١٠٥,٠٠٠	-	١٠٥,٠٠٠	-	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية - كفالات الارامل الفقراء - المدعوم من مؤسسة سليمان بن عبدالله الضحيان وأولاده الخيرية
-	٤٠,٠٠٠	-	٤٠,٠٠٠	-	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - مؤسسة عبداللطيف العيسى لتأثيث المازال بضروريات الأجهزة الكهربائية
-	١٠,٠٠٠	-	١٠,٠٠٠	-	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية - المدعوم من حمد بن عبدالله الزامل
-	١٠,٠٠٠	-	١٠,٠٠٠	-	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية -وقف سليمان بن عبدالله بن مهنا المهاهنا - سلال غذائية
-	١٣,٢٠٠	-	١٣,٢٠٠	-	تبرعات وهبات نقدية مقيدة - سداد ايجارات الاسر المحتججة - المدعوم من مؤسسة الجميح الخيرية
-	٢٠,٠٠٠	-	٢٠,٠٠٠	-	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية - مساهمة مؤسسة حمد بن عبدالله المحسين الخيرية في مشروع (عفاف) لتأهيل المتزوجين
-	٧٩,٥٠٠	-	٧٩,٥٠٠	-	تبرعات وهبات نقدية مقيدة - توزيع اللحوم على الفقراء - المدعوم من الاميرة فهدة بنت فلاح الحثلين
-	١٠,٠٠٠	-	١٠,٠٠٠	-	تبرعات وهبات نقدية مقيدة - السلة الغذائية - المدعوم من مؤسسة حمد بن عبدالله المحسين الخيرية
-	١,١٠٨,٧٥٨	١,١٠٨,٧٥٨	-	-	تبرعات نقدية لبناء أو شراء اوقاف - الوقف العام
-	٢١٧,٧٢٥	٢١٧,٧٢٥	-	-	تبرعات نقدية لبناء أو شراء اوقاف - وقف الايتام
٣,٢٤٧,٠٠٧	٣,٢٤٨,٨٣٨	١,٣٢٦,٤٨٣	١,٠٠٥,٣٥٦	٩١٦,٩٩٩	الإجمالي

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر					<u>١٥ - المنح الحكومية:</u>
م٢٠٢٣	م٢٠٢٤	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	<u>البيان</u>
-	٣٠٠,٠٠٠	-	٣٠٠,٠٠٠	-	منح حكومية - دعم التشغيل
-	١٠٠,٠٠٠	-	١٠٠,٠٠٠	-	منح حكومية - التميز المؤسسي
-	٢٥٠,٠٠٠	-	٢٥٠,٠٠٠	-	تمكين الاسر المستفيدة وتنشيل ابنائهم بمتلك مشروعات صغيرة
٨٧٦,٠٠٠	-	-	-	-	منح حكومية - دعم صندوق دعم الجمعيات - البرامج الاغاثية
٨٧٦,٠٠٠	٦٥٠,٠٠٠	-	٦٥٠,٠٠٠	-	الإجمالي

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر					<u>١٦ - منصة احسان:</u>
م٢٠٢٣	م٢٠٢٤	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	<u>البيان</u>
٩٩,٩٠٠	-	-	-	-	مشروع توفير بطانيات للاسر المحتاجة - منصة احسان
-	٧٢٥٠٠	-	٧٢,٥٠٠	-	مشروع تمكين الفتيات - منصة احسان
-	٦٧٠٠٠	-	٦٧,٠٠٠	-	الدعم الاغاثي للأسر الفقيرة المدعوم من مؤسسة سليمان بن عبدالعزيز الراجحي الخيرية
-	٣٣٠٠٠	-	٣٣٠,٠٠٠	-	مشروع الأجهزة الكهربائية - منصة احسان
-	٣٨٠٠٠	-	٣٨٠,٠٠٠	-	مشروع سقيا الماء - منصة احسان
٩٩,٩٠٠	٨٤٩,٥٠٠	-	٨٤٩,٥٠٠	-	الإجمالي

١٧ - مصاريف البرامج والأنشطة :**البيان**

كفالات الابناء

البيان	للسنة المنتهية في ٢١ ديسمبر	م٢٠٢٤	م٢٠٢٣
مبادرات تمكّن واحسان للارامل والمطلقات و بنات الأسر الفقيرة و اسر السجناء - منصة احسان	٦٦,٥٩٦	٨٨,٥٥٠	٧٠,٠٠٠
مشروع الساعي على الأرامل والمطلقات	-	-	١١,٠٠٠
مصرفات مشروع وجبات الطعام للأسر المحتاجة المدعوم من منصة احسان	-	-	١٠٠,٠٠٠
سلات غذائية	-	-	٣٠,٠٠٠
مصرفات مشروع تيسير نقل المرضى المحتججين المدعوم من منصة احسان	-	-	٢٦٣,٦٩٩
مصاريف بناء وإنشاء وحدات سكنية وترميم وصيانة منازل المستفيدين	-	-	١٤٥,٠٠٠
مصرفات مشروع بعثي الماء المدعوم من منصة احسان	١٩٠,٠٠٠	٣٢,٠٠٠	١٩٨,٠٠٠
مصرفات مشروع تفريح كربة المدعوم من منصة احسان	-	-	٣٩١,٢٧٥
مصرفات مشروع اعانته اسر السجناء المدعوم من منصة احسان	١١٢,٧٢٥	١١٢,٧٢٥	٢٢٥,٠٠٠
مصرفات مشروع تأثيث منازل المحتججين المدعوم من منصة احسان	-	-	٣٠٠,٠٠٠
مصاريف مشروع ترميم وبناء وحدات سكنية المدعوم من الضحيان	-	-	١٦,٠٠٠
مصرفات برنامج إفطار صائم	-	-	٤٥,٠٠٠
مصرفات مشروع ترميم منازل المدعوم من مؤسسة الجميع الخيرية	-	-	١٤٥,٥٠٠
مصرفات مشروع رعاية المساجد المدعوم من مؤسسة الجميع الخيرية	٣٤٠,٢٢٥	٥٩,٧٧٥	-
مصرفات مشروع توفير البطانيات للأسر المحتاجة - منصة احسان	-	-	١٠٥,٠٠٠
الرعاية الصحية - صندوق دعم الجمعيات (البرامج الاغاثية)	-	-	١١٥,٩١٠
ترميم منازل - صندوق دعم الجمعيات	-	-	٢٥٠,٠٠٠
مصرفات مشروع رعاية المساجد المدعوم من مؤسسة الجميع الخيرية	-	-	٧,٠٠٠
مصرفات مشروع توفير البطانيات للأسر المحتاجة - منصة احسان	-	-	٩٩,٩٠٠
السلة الغذائية - صندوق دعم الجمعيات (البرامج الاغاثية)	-	-	٢٣٥,١٩٠
مبادرات اعفاف للمساعدة على نفقات الزواج المدعوم من مؤسسة السبيعي الخيرية	-	-	١١٠,٠٠٠
مصاريف ترميم منازل - المدعوم من وقف سعد العجلان	-	-	١٦٩,٥٠٠
كفالات الابناء - المدعوم من مؤسسة الحمراني	-	-	١٠٠,٠٠٠
مصاريف الأجهزة الكهربائية - المدعوم من مؤسسة الحمراني	-	-	١٠٠,٠٠٠
كفالات الابناء - المدعوم من مؤسسة الجميع الخيرية	-	-	٣٦,٠٠٠
مصاريف كفالات كيان / المدعوم من وقف كيان	-	-	٧٦,٩٥١
مشروع بناء خزانات - المدعوم من شركة وقف كيان	-	-	٣٠,٠٠٠
شراء السلة الغذائية - مؤسسة حمد بن عبدالله المهيوب	-	-	٢٠,٠٠٠
محطة التحلية - المدعوم من مؤسسة عبدالله القرعاوي الخيرية	-	-	٧,٥٩٠
السلة الغذائية - افطار صائم - المدعوم من ورثة صاحب السمو الملكي عبدالرحمن بن العبدالله بن عبدالعزيز	-	-	٢٠,٠٠٠
كفالات الأرامل - المدعوم من مؤسسة سليمان بن عبدالله الضحيان الخيرية	-	-	١١٥,٠٠٠
مصاريف برامج وانشطة - مساعدة حمد بن عبدالله الزامل	-	-	١٠,٠٠٠
مساعدات تقديرية - المدعوم من ورثة عبدالله العميري	-	-	١٥,٠٠٠
تأثيث منازل بضروريات الأجهزة الكهربائية - مؤسسة عبداللطيف العيسى الخيرية	-	-	٤٠,٠٠٠
سلام عذائية -وقف سليمان بن عبدالله بن منها المها	-	-	١٠,٠٠٠
سداد ايجارات الاسر المحتاجة المدعوم من مؤسسة ال الجميع الخيرية	-	-	١٣,٢٠٠
مصاريف اعانته الزواج - المدعوم من مؤسسة سليمان الراجحي الخيرية	-	-	٣,٥٠٠
مشروع (عاف) لتأهيل المتزوجين - مؤسسة حمد بن عبدالله المحبين الخيرية	-	-	٢٠,٠٠٠
مصاريف الدعم الاغاثي للأسر الفقيرة المدعوم من مؤسسة سليمان بن عبدالله الراجحي الخيرية -- منصة احسان	-	-	٦٧,٠٠٠
مصاريف الأجهزة الكهربائية - منصة احسان	-	-	٣٣٠,٠٠٠
مصاريف توزيع اللحوم على القراء - المدعوم من الاميرة فهدة بنت فلاح الحثلين	-	-	٧٩,٥٠٠
مصاريف السلة الغذائية المدعوم من مؤسسة حمد بن عبدالله المحبين	-	-	١٠,٠٠٠
تشطيب مبني الجمعية	-	-	١٢٤,٨٥٠
مصاريفات المنح الحكومية - التميز المؤسسي	-	-	١٠٠,٠٠٠
تمكين الاسر المستفيدة وتتنقل ابنائهم بمتلك مشروعات صغيرة - المدعوم من صندوق دعم الجمعيات	-	-	٢٥٠,٠٠٠
مشروع تمكين الفتيات - منصة احسان (إعادة المبلغ لمنصة احسان)	-	-	٧٢,٥٠٠
الإجمالي	٣,٢٢١,٧٩٩	٣,٠٣٥,١٤٤	

١٨ - مصروفات عمومية وادارية:**البيان**

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر	م٢٠٢٣	م٢٠٢٤	
	٥٨,٤٥٠	٩٣,٣٨٠	أجور ورواتب وما في حكمها
	٢٥,٥١٨	٢٧,٧٧٠	تأمينات اجتماعية
	٧٩٧	-	مستلزمات مكتبية
	٣,٦٨٩	١٠٠	وقود ومحروقات
	١١,٢٢٢	-	صيانة واصلاح المباني
	-	-	تكليفات مهنية واستشارات
	١٤,٤٤٠	٢,٦٩٠	صيانة وإصلاح السيارات
	٦,٩٢٢	٧١٠	مصروفات ضيافة
	٣,٧٥٠	٢,٠٧٥	مصاريف غرامات ومخالفات
	٤٢,٠٨٧	٢٠,٩٣٤	اشتراكات وتصديقات
	٤,٣١٥	٤,٨٨٢	مصروفات بنكية وعمولات
	٤١	-	مواد التنظيف
	٢٠,٧٠٠	٢٥,٢٥٠	اتعاب مهنية واستشارية
	٢,٢٢٨	-	التأمين الطبي
	٢٨,٠٠٠	-	تكليف عماله مؤقتة
	١٨,٥٩٨	-	كهرباء
	١,٦٧٢	٧,٣٤٠	هاتف وفاكس وانترنت
	٥,٠٢٦	٣,٤٧٧	مصاريف حكومية - رسوم / واستقدام
	-	٧,٠٥٥	مصاريف التأمين - سيارات
	-	٧,١١١	مصاريف السيارات
	٢٤٧,٤٥٥	٢٠٢,٧٧٤	الإجمالي

١٩ - إدارة مخاطر الأدوات المالية :

المخاطر جزء من أنشطة الجمعية وتدار من خلال آلية متواصلة تتكون من تحديد المخاطر ثم تقييمها ثم متابعتها وفقاً للقيود والضوابط الأخرى المعتمدة. إن عملية إدارة المخاطر ضرورية بالنسبة لقدرة الجمعية على تحقيق أرباح وكل موظف في الجمعية مسؤول عن إدارة المخاطر المتعلقة بما تمليه عليه وظيفته أو مسؤولياته. الجمعية معرضة لمخاطر السيولة ومخاطر الائتمان ومخاطر أسعار العوالة.

مخاطر السوق

مخاطر السوق هي مخاطر التذبذب في أدلة مالية بسبب التغيرات في الأسعار السائدة في السوق مثل أسعار صرف العملات الأجنبية ومعدلات الفوائد مما يؤثر على دخل الجمعية أو قيمة ما تمتلكه من أدوات مالية . تهدف إدارة مخاطر السوق إلى إدارة تلك المخاطر والسيطرة عليها ضمن الحدود المعقولة مع تعظيم العوائد . لم يكن هناك أي تغيير لعرض الشركة لمخاطر السوق او الطريقة التي تدار بها تلك المخاطر وكيفية قياسها.

مخاطر السيولة

تتمثل مخاطر السيولة في عدم قدرة الجمعية على مقابلة التزاماتها المتعلقة بالالتزامات المالية حال استحقاقها. تتم مراقبة احتياجات السيولة على أساس شهري وتعمل الادارة على التأكد من توفر أموال كافية لمقابلة أي التزامات حال نشوئها.

ت تكون الالتزامات المالية المتداولة للجمعية من ذمم دائنة ومصروفات مستحقة ومطلوبات متداولة أخرى. من المتوقع من الناحية الفعلية أن يتم سداد جميع هذه الالتزامات المالية خلال ١٢ شهراً من تاريخ قائمة المركز المالي وتنوّع الجمعية أن يكون لديها أموال كافية لقيام بذلك.

مخاطر الائتمان

تتمثل مخاطر الائتمان في اخفاق طرف في أدلة مالية في الوفاء بالتزامه والتسبب في تكبّد الطرف الآخر خسارة مالية. تعمل الجمعية على الحد من مخاطر الائتمان فيما يتعلق بالعملاء عن طريق وضع حدود ائتمان لكل عميل على حدة ومراقبة النمم المدينية القائمة.

فيما يتعلق بمخاطر الائتمان الناشئة عن الأدوات المالية الأخرى للجمعية فإن تعرّض الجمعية للمخاطر ناشئ عن تعذر الجهات التي يتم التعامل معها في السداد وان اقصى تعرّض يساوي القيمة الدفترية لهذه الأدوات.

مخاطر العملة

تمثل مخاطر العملات المخاطر الناتجة عن تذبذب قيمة الأدوات المالية بسبب التغيرات في أسعار الصرف الاجنبي. تخضع الجمعية للتقلبات في أسعار الصرف الاجنبي خلال دورة أعمالها العادية. لم تقم الجمعية بأية معاملات هامة بعملات عدا الريال السعودي .

٢٠ - أحداث لاحقة :

لم تنشأ أحداث لاحقة بعد تاريخ القوائم المالية

٢١ - إعتماد القوائم المالية :

تم إعتماد القوائم المالية للإصدار من قبل مجلس الإدارة بتاريخ ١٣ مارس ٢٠٢٥ م الموافق ١٤٤٦ هـ